Bilan actif

	Brut	Amortiss. provisions	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
*** ACTIF IMMOBILISE**				
Immobil. incorporelles				
Concessions, brevets	6 264	5 366	897	2 771
Immobil. corporelles				
Installations - Matériels	26 776	10 979	15 797	7 099
Autres immobilisations	47 003	11 920	35 082	9 483
Immobil. financières				
Autres titres immobilisés	350		350	350
Autres immobilisations	4 500		4 500	4 500
Total	**84 895**	**28 266**	**56 628**	**24 204**
*** ACTIF CIRCULANT**				
Stocks et en-cours				
Avances & acomptes versés				124
Créances				
Clients et comptes rattachés				150
Autres créances	215 647		215 647	184 928
Disponibilités	126 682		126 682	115 487
Charges constatées d'avance	1 090		1 090	1 090
Total	**343 420**		**343 420**	**301 781**
T O T A L A C T I F			**400 048**	**325 986**

Bilan passif

	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
*** FONDS ASSOCIATIFS**		
Fonds propres		
Réserves	90 000	40 000
Report à nouveau	42 372	37 882
Résultat exercice	**48 516**	**54 489**
Autres fonds associatifs		
Subv.inv.s/biens non renouv.	76 041	98 956
Total	**256 930**	**231 328**
*** PROVIS. RISQUES & CHARGES**		
Total		
*** FONDS DEDIES**		
Total		
*** DETTES**		
Découverts concours bancaires	4 580	739
Fournisseurs Cptes rattachés	37 795	14 310
Personnel	26 360	20 671
Organismes sociaux	52 371	45 628
Autres dettes fiscales	13 012	13 309
Produits constatés d'avance	9 000	
Total	**143 118**	**94 657**
T O T A L P A S S I F	**400 048**	**325 986**

Compte de résultat

	du 01/01/07 au 31/12/07	% C.A.	du 01/01/06 au 31/12/06	% C.A.	Variation en valeur annuelle	
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Production vendue	27 927	4.14	61 464	8.90	-33 536	-54
Subventions d'exploitation	647 311	95.86	629 454	91.10	17 857	2
S/Total	**675 239**	**100.00**	**690 918**	**100.00**	**-15 678**	**-2**
Total	**675 239**	**100.00**	**690 918**	**100.00**	**-15 678**	**-2**
CHARGES D'EXPLOITATION						
Autres achats & charg.ext.	295 759	43.80	275 616	39.89	20 142	7
Impôts,taxes et assimilés	15 047	2.23	15 407	2.23	-360	-2
Salaires et traitements	229 796	34.03	218 607	31.64	11 188	5
Charges sociales	92 120	13.64	97 031	14.04	-4 911	-5
Amortissements et provisions	11 513	1.71	9 837	1.42	1 676	17
Autres charges	3 798	0.56	23 039	3.33	-19 241	-83
Total	**648 034**	**95.97**	**639 540**	**92.56**	**8 494**	**1**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**27 205**	**4.03**	**51 378**	**7.44**	**-24 173**	**-47**
Résultat opérat/commun.						
Produits financiers	9	0.00	9	0.00		
Charges financières	-672	-0.10	-5 026	-0.73	4 354	-86
Résultat financier	**-663**	**-0.10**	**-5 017**	**-0.73**	**4 354**	**-86**
RESULTAT COURANT	**26 541**	**3.93**	**46 360**	**6.71**	**-19 818**	**-42**
Produits exceptionnels	23 192	3.43	12 278	1.78	10 914	88
Charges exceptionnelles	1 218	0.18	4 149	0.60	-2 931	-70
Résultat exceptionnel	**21 974**	**3.25**	**8 129**	**1.18**	**13 845**	**170**
SOLDE INTERMEDIAIRE	**48 516**	**7.19**	**54 489**	**7.89**	**-5 973**	**-10**
EXCEDENT OU DEFICIT	**48 516**	**7.19**	**54 489**	**7.89**	**-5 973**	**-10**
	Bénéfice		**Bénéfice**			

Détail bilan actif

		Brut	Amortiss. provisions	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
	*** ACTIF IMMOBILISE**				
	Immobil. incorporelles				
205000	LOGICIELS	3 874.86			3 874.86
205100	LOGICIELS PEDAGOGIQUES	2 389.80			2 389.80
280500	AMORT.LOGICIELS		3 337.93		-2 183.98
280510	AMORT.LOGICIELS PEDAGO.		2 028.81		-1 309.66
	Concessions, brevets	**6 264.66**	**5 366.74**	**897.92**	**2 771.02**
	Immobil. corporelles				
215600	MATERIEL PEDAGOGIQUE	26 776.37			13 952.78
281560	AMORT.MAT.PEDAGOGIQUE		10 979.25		-6 853.38
	Installations - Matériels	**26 776.37**	**10 979.25**	**15 797.12**	**7 099.40**
218100	INSTAL./AGENC.DIVERS	19 930.63			
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	1 823.75			1 823.75
218300	MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	20 017.99			10 252.75
218400	MOBILIER	5 231.36			3 813.36
281810	AMORT.AG.CONS.DIVERSES		498.27		
281820	AMORT.MATERIEL DE TRANSP.		809.54		-444.79
281830	AMORT.MAT.BUREAU &INFOR.		8 694.02		-4 960.68
281840	AMORT. MOBILIER		1 919.04		-1 000.72
	Autres immobilisations	**47 003.73**	**11 920.87**	**35 082.86**	**9 483.67**
	Immobil. financières				
271800	AUTRES TITRES IMMOB.	350.75			350.75
	Autres titres immobilisés	**350.75**		**350.75**	**350.75**
275000	DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	4 500.00			4 500.00
	Autres immobilisations	**4 500.00**		**4 500.00**	**4 500.00**
	Total	**84 895.51**	**28 266.86**	**56 628.65**	**24 204.84**
	*** ACTIF CIRCULANT**				
	Stocks et en-cours				
409100	FOURN.ACPTES S/COMMANDES				124.48
	Avances & acomptes versés				**124.48**
	Créances				
411100	CLIENTS				150.00
	Clients et comptes rattachés				**150.00**

.../...

Détail bilan actif

		Brut	Amortiss. provisions	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
438700	ORG.SOC. PROD.A RECEVOIR				3 140.03
441110	SUBV.INV.DRAC A RECEVOIR				35 000.00
441120	SUBV.INV.CR PACA	31 363.50			36 288.83
441130	SUBV.INV.CG A RECEVOIR	8 097.00			18 000.00
441720	SUBV.CR PACA	160 500.00			92 500.00
468700	DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	15 687.05			
	Autres créances	**215 647.55**		**215 647.55**	**184 928.86**
512100	BFCC	126 654.78			115 469.43
530000	CAISSE	27.75			18.45
	Disponibilités	**126 682.53**		**126 682.53**	**115 487.88**
486000	CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	1 090.24			1 090.24
	Charges constatées d'avance	**1 090.24**		**1 090.24**	**1 090.24**
	Total	**343 420.32**		**343 420.32**	**301 781.46**
	T O T A L A C T I F			**400 048.97**	**325 986.30**

Détail bilan passif

		Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
	*** FONDS ASSOCIATIFS**		
	Fonds propres		
106800	AUTRES RESERVES	90 000.00	40 000.00
	Réserves	**90 000.00**	**40 000.00**
110000	REPORT A NOUVEAU	42 372.50	37 882.72
	Report à nouveau	**42 372.50**	**37 882.72**
	Résultat exercice	**48 516.25**	**54 489.78**
	Autres fonds associatifs		
131110	SUBV.INV.DRAC 2005	35 000.00	35 000.00
131200	SUBV.INV.PACA 2004	8 500.00	8 500.00
131210	SUBV.INV.PACA 2005	33 500.00	33 500.00
131310	SUBV.INV.CG 2005	18 000.00	18 000.00
131400	SUBV.INV.VILLE 2004	10 000.00	10 000.00
131410	SUBV.INV.VILLE 2005	15 000.00	15 000.00
139110	REINT.SUBV.DRAC 2005	-13 128.33	-6 542.39
139200	REINT.SUBV.PACA 2004	-7 350.77	-5 174.76
139210	REINT.SUBV.PACA 2005	-3 008.23	-979.23
139310	REINT.SUBV.CG 2005	-2 919.41	-1 232.32
139400	REINT.SUBV.VILLE 2004	-8 647.96	-6 087.95
139410	REINT.SUBV.VILLE 2005	-8 903.97	-1 026.93
	Subv.inv.s/biens non renouv.	**76 041.33**	**98 956.42**
	Total	**256 930.08**	**231 328.92**
	*** PROVIS. RISQUES & CHARGES**		
	Total		
	*** FONDS DEDIES**		
	Total		
	*** DETTES**		
518600	BANQUES INTERETS COURUS	194.73	338.70
541000	REGIES D'AVANCE	4 386.16	400.46
	Découverts concours bancaires	**4 580.89**	**739.16**
401100	FOURNISSEURS	3 691.00	6 660.38
408100	FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	34 104.00	7 649.77

.../...

Détail bilan passif

		Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
	Fournisseurs Cptes rattachés	**37 795.00**	**14 310.15**
428200	CONGES A PAYER	26 360.00	20 671.00
	Personnel	**26 360.00**	**20 671.00**
431000	URSSAF	24 323.00	22 012.00
437100	ASSEDDIC	3 566.00	3 316.00
437200	ARCCO	7 458.00	3 869.60
437300	AGIRC		2 596.40
437500	PRADO PREVOYANCE	971.00	951.32
437600	AGEFOS FORM.PROF.	1 211.00	1 125.75
437700	FONGECIF	608.00	595.00
438600	ORG.SOC. CHARGES A PAYER	14 234.00	11 162.00
	Organismes sociaux	**52 371.00**	**45 628.07**
447100	TAXE S/LES SALAIRES	13 012.00	13 309.00
	Autres dettes fiscales	**13 012.00**	**13 309.00**
487000	PROD.CONSTATES D'AVANCE	9 000.00	
	Produits constatés d'avance	**9 000.00**	
	Total	**143 118.89**	**94 657.38**
	T O T A L P A S S I F	**400 048.97**	**325 986.30**

Détail compte de résultat

		du 01/01/07 au 31/12/07	% C.A	du 01/01/06 au 31/12/06	% C.A	Variation en valeur annuelle
	PRODUITS D'EXPLOITATION					
706100	PRESTATIONS DE FORMATION	25 252.24	3	57 996.08	8	-32 743.84
706200	AUTRES PRESTAT.SERVICES	2 675.40		260.00		2 415.40
706300	CONTRIBUTION APRENTI			3 208.00		-3 208.00
	Production vendue	**27 927.64**	**4**	**61 464.08**	**8**	**-33 536.44**
741110	SUBV DMTDS	283 100.00	41	283 100.00	40	
741111	SUBV DRAC PACA	27 500.00	4	27 500.00	3	
741120	SUBV TAXE D'APPRENTISSAGE	2 523.26				2 523.26
741200	SUBV CR PACA	185 000.00	27	185 000.00	26	
741210	SUBV CR PACA ADAC	9 000.00	1			9 000.00
741410	SUBV VILLE DE MARSEILLE	130 000.00	19	130 000.00	18	
748800	SUBV CNASEA	10 188.44	1	3 854.24		6 334.20
	Subventions d'exploitation	**647 311.70**	**95**	**629 454.24**	**91**	**17 857.46**
	S/Total	**675 239.34**	**100**	**690 918.32**	**100**	**-15 678.98**
	Total	**675 239.34**	**100**	**690 918.32**	**100**	**-15 678.98**
	CHARGES D'EXPLOITATION					
604000	PRESTATIONS ARTISTIQUES			10 368.05	1	-10 368.05
604100	ACHATS DE FORMATION	94 971.92	14	76 112.80	11	18 859.12
605000	ACH.MATERIEL ET TRAVAUX	12 477.79	1			12 477.79
606110	FOURN.NON STOCK.(ELECT.)	3 483.72		2 773.17		710.55
606120	FOURN.NON STOCK.(EAU)			81.00		-81.00
606140	ACHAT CARBURANT	2 058.60		3 035.21		-976.61
606300	FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	2 846.79		8 604.92	1	-5 758.13
606310	FOURN.MAT.PEDAGOGIQUE	6 737.55		1 931.88		4 805.67
606400	FOURNIT.ADMINISTRATIVES	3 991.98		8 735.42	1	-4 743.44
606800	AUTRES MATIERES FOURN.	4 478.50		3 924.04		554.46
611000	SOUS-TRAITANCE GENERALE	4 634.97		5 768.04		-1 133.07
612200	CREDIT-BAIL MOBILIER	13 082.88	1	13 082.88	1	
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	201.86				201.86
613210	LOCATIONS IMMOBILIERES	6 541.92		6 540.67		1.25
613500	LOCATIONS MOBILIERES	188.39		696.63		-508.24
613510	LOC.MAT.PEDAGOGIQUES	277.48		2 076.40		-1 798.92
614000	$TRANSFERT MACRO	500.00				500.00
615200	ENTRETIEN IMMOBILIER			224.02		-224.02
615500	ENTRETIEN MATERIEL	1 496.42		188.07		1 308.35
615600	MAINTENANCE	1 638.38		1 787.55		-149.17
616000	PRIMES D'ASSURANCES	4 339.55		3 817.98		521.57
616100	ASSURANCES MULTIRISQUES	1 731.27		2 270.49		-539.22
618000	DIVERS	899.40		407.60		491.80
618100	DOCUMENTATION GENERALE	2 249.19		3 431.89		-1 182.70
621000	PERSONNEL EXTE.A L'ENTREP			1 819.12		-1 819.12
622600	HONORAIRES DE FORMATION			288.28		-288.28
622610	AUTRES HONORAIRES	580.25				580.25

.../...

Détail compte de résultat

		du 01/01/07 au 31/12/07	% C.A	du 01/01/06 au 31/12/06	% C.A	Variation en valeur annuelle
622630	HONORAIRES ADMINISTRATIFS	7 893.60	1	5 441.80		2 451.80
623000	PUBLICITE, PUBLICATIONS	15 698.88	2	32 129.41	4	-16 430.53
623600	SITE INTERNET	3 775.24		346.84		3 428.40
624100	TRANSPORTS S/ACHATS	59.00				59.00
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	33 704.17	4	22 664.18	3	11 039.99
625110	VOYAGES & DEPLMT APPRENTI	7 806.11	1	13 874.19	2	-6 068.08
625120	VOYAGES&DEPLMT FORMATEUR	16 359.79	2	5 889.54		10 470.25
625130	VOYAGES & DEPL. TUTEUR			1 815.47		-1 815.47
625600	MISSIONS			454.33		-454.33
625700	RECEPTIONS	26 371.04	3	23 262.83	3	3 108.21
626110	TELEPHONE FIXE	4 326.94		4 114.48		212.46
626120	TELEPHONE PORTABLE	1 354.19		2 780.58		-1 426.39
626200	AFFRANCHISSEMENTS	2 491.67		2 599.57		-107.90
627000	SERVICES BANCAIRES	1 746.34		1 733.13		13.21
628110	COTISATIONS	648.00		544.00		104.00
628300	FORMATION	4 115.28				4 115.28
	Autres achats & charg.ext.	**295 759.06**	**43**	**275 616.46**	**39**	**20 142.60**
631100	TAXE S/LES SALAIRES	13 012.00	1	13 308.96	1	-296.96
633300	PART.FORM.CONTINUE	1 819.00		1 720.75		98.25
635300	IMPOTS INDIRECTS	216.00		378.00		-162.00
	Impôts,taxes et assimilés	**15 047.00**	**2**	**15 407.71**	**2**	**-360.71**
641100	SALAIRES ADMINISTRATIFS	191 904.38	28	172 113.56	24	19 790.82
641110	SALAIRES FORMATEURS	12 099.09	1	11 547.05	1	552.04
641111	SALAIRES FORMATEURS PERM	19 463.84	2	17 699.21	2	1 764.63
641120	AUTRES SALAIRES	640.00		9 198.76	1	-8 558.76
641200	CONGES PAYES	5 689.00		8 049.00	1	-2 360.00
	Salaires et traitements	**229 796.31**	**34**	**218 607.58**	**31**	**11 188.73**
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	59 195.19	8	56 216.28	8	2 978.91
645200	COTISATIONS PREVOYANCE	2 720.64		2 647.53		73.11
645300	COTISATIONS RETRAITE	17 330.00	2	16 088.26	2	1 241.74
645400	COTIS. AUX ASSEDIC	8 335.86	1	7 865.41	1	470.45
645500	CHARGES SOCIALES S/CP	3 072.00		4 346.00		-1 274.00
645800	AUTRES ORGANISMES	42.00				42.00
645810	CHARGES SOCIALES GUSO	632.80		9 207.91	1	-8 575.11
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	791.75		660.19		131.56
	Charges sociales	**92 120.24**	**13**	**97 031.58**	**14**	**-4 911.34**
681110	DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	1 873.10		2 018.03		-144.93
681120	DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	9 640.55	1	7 819.45	1	1 821.10
	Amortissements et provisions	**11 513.65**	**1**	**9 837.48**	**1**	**1 676.17**
651600	DROITS D'AUTEURS	3 798.00		4 646.83		-848.83
654000	PERTES S/CREANCES IRREC.			18 392.50	2	-18 392.50
	Autres charges	**3 798.00**		**23 039.33**	**3**	**-19 241.33**
	Total	**648 034.26**	**95**	**639 540.14**	**92**	**8 494.12**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**27 205.08**	**4**	**51 378.18**	**7**	**-24 173.10**

.../...

Détail compte de résultat

	du 01/01/07 au 31/12/07	% C.A	du 01/01/06 au 31/12/06	% C.A	Variation en valeur annuelle
Résultat opérat/commun.					
761000 PRODUITS DE PARTICIPATION	9.15				9.15
768000 AUTRES PROD.FINANCIERS			9.15		-9.15
Produits financiers	**9.15**		**9.15**		
661600 INTERETS BANCAIRES	-672.45		-5 026.63		4 354.18
Charges financières	**-672.45**		**-5 026.63**		**4 354.18**
Résultat financier	**-663.30**		**-5 017.48**		**4 354.18**
RESULTAT COURANT	**26 541.78**	**3**	**46 360.70**	**6**	**-19 818.92**
771800 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION	8.07		12.69		-4.62
772000 PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTE.	269.82				269.82
777000 QUOTE-PART SUBVENT.INVEST	22 915.09	3	12 266.24	1	10 648.85
Produits exceptionnels	**23 192.98**	**3**	**12 278.93**	**1**	**10 914.05**
671200 PENALITES ET AMENDES			113.00		-113.00
671800 AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION	488.41		547.91		-59.50
672000 CHARGES DIV.COUR.S/EX.ANT	730.10		3 488.94		-2 758.84
Charges exceptionnelles	**1 218.51**		**4 149.85**		**-2 931.34**
Résultat exceptionnel	**21 974.47**	**3**	**8 129.08**	**1**	**13 845.39**
SOLDE INTERMEDIAIRE	**48 516.25**	**7**	**54 489.78**	**7**	**-5 973.53**
EXCEDENT OU DEFICIT	**48 516.25**	**7**	**54 489.78**	**7**	**-5 973.53**

Nom de l'entreprise	A FAI AR
Activité exercée	
Adresse	La Cité des Arts de la Rue 225 avenue des Aygalades 13015 MARSEILLE

Annexe des comptes annuels

Exercice du 01/01/07 au 31/12/07

1 Règles et méthodes comptables
2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs
3 Notes sur le bilan actif
4 Notes sur le bilan passif
5 Détail des produits et des charges

Total du bilan avant répartition	400 048	Résultat: **Bénéfice**	48 516

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

1 Règles et méthodes comptables

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables ;
- indépendance des exercices ;

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques .

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue.

2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs

Engagements financiers

Engagements donnés	
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	

Dettes garanties par des sûretés réelles	
Montant garanti	

Autres éléments significatifs

CONVENTION D'OCCUPATION PRECAIRE

Une convention datée du 13 juillet 2005 prévoit que la ville de Marseille autorise temporairement à titre essentiellement précaire et révocable l'association FAI AR d'implanter sur la propriété communale sise 225 avenue des Aygalades 13015 Marseille, 4 bungalows d'une superficie de 60 m². Cette convention est conclue pour une durée de trois à compter du 14 mars 2005. L'avantage en nature pour l'exercice 2007 s'élève à 63 €.

MISE A DISPOSITION DE MATERIEL

L'activité FAIAR jusqu'en 2003 était gérée par l' association APCAR, a été reprise en 2004 par l'association FAIAR. Une convention entre la FAIAR et l'APCAR datée du 19 juillet 2004 prévoit la mise à disposition de matériel par l'APCAR à la FAIAR.

	Année acquisition	Quantité	Valeur achat
Climatiseur CARRIER Holyday Young	2003	2	1298,00
Tables IKEA	2002	6	622,16
Téléphone Siemens Gigaset 4015 Comfort	2002	1	83,60
Combi TV magnétoscope PHILIPS	2002	1	699,00
Camescope SONY	2003	1	1599,00
Mini disc SHARP	2003	2	358,00
Micro SONY	2003	2	298,00
Cordons FNAC réseau USB	2003	1	32,89
Carte Hercules Gamesurround	2003	1	39,99
Lecteur de disquettes externe Macally	2004	1	78,40
Souris optique Macally	2003	1	35,88
Souris optique Kesington USB	2004	2	57,48
Imprimante HP laser	2003	1	1184,04
Ordinateur Ibook 900	2003	1	1673,20

	Année acquisition	Quantité	Valeur achat
Ordinateur Ibook 900 G4	2004	2	2889 ,54
Ordinateur Emac G4	2004	1	830,02
Logiciel Microsof Office X new bundell	2003	1	251,16
Logiciel Microsoft Office X standard	2004	2	1172,08
Logiciel Ciel	2004	1	743,00
			13 246

RATTACHEMENT DES CHARGES ET DES PRODUITS

L'association FAIAR organise des formations sur une durée de 18 mois, du 1er octobre 2007 au 31 mars 2009. Elle a conclu avec l'AFDAS, cinq conventions qui prévoient la prise en charge du coût pédagogique par l'AFDAS pour 1 523 heures par stagiaire sur une partie de la durée du stage, du 1er octobre 2007 au 30 septembre 2008.
Le montant global pris en charge par l'AFDAS s'élève à 63 796,30 € pour 7 615 heures. En 2007, les stagiaires ont effectués 1 872 heures. Le montant comptabilisé en produits pour l'exercice 2007 est de 15 687,05 €.

3 Notes sur le bilan actif

Frais d'établissement	Non applicable

Frais de recherche	Non applicable

Fonds commercial	Non applicable

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	6 264			6 264
Immobilisations corporelles	29 842	43 937		73 780
Immobilisations financières	4 850			4 850
Total	40 958	43 937		84 895
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	3 493	1 873		5 366
Immobilisations corporelles	13 259	9 640		22 900
Immobilisations financières				
Total	16 753	11 513		28 266

Créances présentées par des effets de commerce	Non applicable

Etat des créances			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 500		4 500
Actif circulant & charges d'avance	216 737	216 737	
TOTAL	221 237	216 737	4 500

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Créances rattachées à des participations	
Immobilisations financières	
Clients & comptes rattachés	
Autres créances	15 687

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Disponibilités	

Charges constatées d'avance:

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

Charges à répartir	Non applicable

4 Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales	Non applicable

Provisions				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation				
Total				

Etat des dettes				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	4 580	4 580		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	37 795	37 795		
Dettes fiscales & sociales	91 743	91 743		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	9 000	9 000		
	143 118	143 118		

Dettes représentées par des effets de commerce	Non applicable

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts & dettes établissement de crédit	194
Emprunts & dettes financières divers	
Fournisseurs	34 104
Dettes fiscales & sociales	40 594
Autres dettes	

Produits constatés d'avance:

Cette rubrique ne contient que des produits constatés d'avance ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

5 Détail des produits et des charges

Produits à recevoir : Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan		31/12/07	31/12/06
438700	Org.soc. prod.a recevoir		3 140,03
468700	Debit.cred.div.prod.a rec	15 687,05	
Autres créances		**15 687,05**	**3 140,03**
Total des produits à recevoir		**15 687,05**	**3 140,03**

Charges constatées d'avance :		31/12/07	31/12/06
486000	Charges constat.d'avance	1 090,24	1 090,24
Total des charges constatées d'avance		**1 090,24**	**1 090,24**

Charges à payer : Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan		31/12/07	31/12/06
518600	Banques interets courus	194,73	338,70
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**194,73**	**338,70**
408100	Fournis.fact.non parvenue	34 104,00	7 649,77
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**34 104,00**	**7 649,77**
428200	Conges a payer	26 360,00	20 671,00
438600	Org.soc. charges a payer	14 234,00	11 162,00
Dettes fiscales et sociales		**40 594,00**	**31 833,00**
Total des charges à payer		**74 892,73**	**39 821,47**

Produits constatés d'avance :		31/12/07	31/12/06
487000	Prod.constates d'avance	9 000,00	
Total des produits constatés d'avance		**9 000,00**	